

## Kostenträgerrechnung für den Kalkulationszeitraum 2023 - Unterkünfte für Wohnungslose

### 1. Endkostenstelle "Dezentrale Unterkünfte"

2023	
Kalkulierte Kosten bei 130 Plätzen	545.387,19 €
/ Belegungszahl (130)	130
Kosten pro Unterbringungsplatz pro Jahr	4.195,29 €
<b>Kosten pro Unterbringungsplatz pro Monat</b>	<b>349,61 €</b>
<i>nachrichtlich: Anteil Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Müll)</i>	109,01 €
<i>davon Anteil Heizung</i>	55,82 €

### 2. Endkostenstelle "Container-Unterkünfte"

2023	
Kalkulierte Kosten bei 60 Plätzen	328.264,07 €
/ Belegungszahl (60)	60
Kosten pro Unterbringungsplatz pro Jahr	5.471,07 €
<b>Kosten pro Unterbringungsplatz pro Monat</b>	<b>455,92 €</b>
<i>nachrichtlich: Anteil Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Müll)</i>	103,73 €
<i>davon Anteil Heizung</i>	50,00 €

#### Hinweis:

Der Leerstand, dessen Kosten von der Allgemeinheit zu tragen sind, werden bei der jährlichen Betriebsabrechnung und damit bei der Berechnung der Über- / Unterdeckung und der Verteilung auf die Folgejahre berücksichtigt.

Kalkulierte Aufteilung auf Leerstand (Allgemeinheit) und Gebühren:

#### 1. Endkostenstelle "Dezentrale Unterkünfte"

2023	
Anteil über Gebührenaufkommen (124 Plätze)	520.215,47 €
Anteil für geplanten 5% Leerstand (Allgemeinheit)	25.171,72 €
Summe	545.387,19 €

#### 2. Endkostenstelle "Container-Unterkünfte"

2023	
Anteil über Gebührenaufkommen (95% oder 57 Plätze)	311.850,87 €
Anteil für geplanten 5% Leerstand (Allgemeinheit)	16.413,20 €
Summe	328.264,07 €

## Kostenstellenrechnung für den Kalkulationszeitraum 2023

Zukünftig werden die Kosten auf die Endkostenstellen "Dezentrale Unterkünfte" und "Containerunterkünfte" aufgeteilt, da die Kostenstrukturen dort sehr unterschiedlich sind und es einer Differenzierung bedarf.

Übersicht aus Kostenartenrechnung				Endkostenstellen		Hilfskostenstelle
Lfd. Nr.	Sachkonto	Aufwendungen	Kalkulationswert 2023	Dezentrale Unterkünfte	Container-Unterkünfte	Kalkulation Container
1	400000	Personalaufwendungen	78.263,45	64.846,86	13.416,59	
2	421100	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	35.972,59	35.972,59	-	
3	421200	Unterhaltung unbewegliche Vermögen	736,22	610,01	126,21	
4	422100	Unterhaltung bewegliche Vermögen	517,38	428,69	88,69	
5	422110	Geräte Hausmeister	548,43	454,41	94,02	
6	422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.157,22	4.273,12	884,09	
7	423100	Mieten und Pachten	32.924,32	32.924,32	-	
8	424110	Aufwendungen für Strom	93.600,44	93.600,44	-	
9	424120	Aufwendungen für Gas	55.880,45	55.880,45	-	
10	424130	Aufwendungen für Wasser und Abwasser	11.892,38	11.892,38	-	
11	424140	Aufwendungen für Versicherungen	6.323,27	6.323,27	-	
12	424150	Aufwendungen für Müll	8.687,62	8.687,62	-	
13	424160	Sonstige Bewirtschaftung	15.076,94	12.492,32	2.584,62	
14	424170	Fremdreinigung	1.873,08	1.551,98	321,10	
15	425100	Haltung von Fahrzeugen	511,05	423,44	87,61	
16	426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	156,59	129,75	26,84	
17	427100	Besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufw.	87,43	87,43	-	
18	429100	Sonstige Dienstleistungen	-	-	-	
19	443100	Geschäftsaufwendungen	729,14	604,15	125,00	
20	443200	Porto und Telefon	320,53	265,58	54,95	
21	443600	Gerichts- und ähnliche Kosten	1.426,53	1.181,98	244,55	
22	444100	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	-	-	-	
23	481200	Interne Leistungsbeziehungen	93.057,75	77.104,99	15.952,76	
24	512900	Periodenfremde Aufw. Lfd.	-	-	-	
25	512902	Periodenfremde Aufw. Bewirtschaftung	-	-	-	
26	471130	Abschreibungen	55.626,25	55.626,25	-	
27	ohne	Verzinsung Anlagevermögen 2,12 %	57.009,35	57.009,35	-	
28	ohne	anteilige Overheadkosten 3%	27.777,69	23.015,80	4.761,89	Siehe Berechnung Hilfskosten
<b>Umlage Hilfskostenstelle</b>				-	<b>289.495,16</b>	<b>289.495,16</b>
<b>Gesamtsumme Aufwendungen</b>				<b>545.387,19</b>	<b>328.264,07</b>	

## Kostenartenrechnung für den Kalkulationszeitraum 2023

Die Zahl der unterzubringenden Geflüchteten wird aufgrund des Ukraine-Krieges weiter ansteigen. Eine Angabe von genauen Flüchtlingszahlen ist daher nicht seriös möglich.

Die KAR, KSR und KTR wird für die dezentralen Unterkünfte im Bestandsbau auf der Basis der Durchschnittskosten der Vorjahre, ergänzt um eine prognostizierte Kostensteigerung, durchgeführt. Im Ergebnis werden monatliche Kosten pro Platz ermittelt, die dann auf die noch zu erwartende Zahlen Geflüchteten und Obdachlosen hochgerechnet wird.

Lfd. Nr.	Sachkonto	Aufwendungen	2019	2020	2021	Kalkulationswert (Mittelwert aus Vorjahre)	Kalkulierte Kostensteigerung pro Jahr in %	Kalkulationswert 2023	Begründung zur Kalkulationshöhe
1	400000	Personalaufwendungen	115.877,40	62.901,65	70.797,87	83.192,31	4,00%	78.263,45	Werte aus den Personalkostenschätzung zum Haushalt 2023 (genauer als der Mittelwert)
2	421100	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	56.127,08	33.063,39	14.576,61	34.589,03	4,00%	35.972,59	Entsprechend der Inflation
3	421200	Unterhaltung unbewegliche Vermögen	480,47	1.173,27	490,59	714,78	3,00%	736,22	Entsprechend der Inflation
4	422100	Unterhaltung bewegliche Vermögen	459,99	181,01	865,93	502,31	3,00%	517,38	Entsprechend der Inflation
5	422110	Geräte Hausmeister	1.597,36	0,00	0,00	532,45	3,00%	548,43	Entsprechend der Inflation
6	422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.780,93	6.557,95	6.396,02	4.911,63	5,00%	5.157,22	Entsprechend der Inflation
7	423100	Mieten und Pachten	81.961,11	12.558,89	4.252,96	32.924,32	0,00%	32.924,32	Die Mietpreise werden gleichbleibend sein.
8	424110	Aufwendungen für Strom	25.106,57	24.248,05	20.845,71	23.400,11	300,00%	93.600,44	Aufgrund der Energiekrise ist mit einer Verdreifachung des Strompreises zu rechnen.
9	424120	Aufwendungen für Gas	21.487,61	10.130,17	10.292,56	13.970,11	300,00%	55.880,45	Aufgrund der Energiekrise ist mit einer Verdreifachung des Gas- und Ölpreises zu rechnen.
10	424130	Aufwendungen für Wasser und Abwasser	11.731,83	11.686,18	11.220,00	11.546,00	3,00%	11.892,38	Entsprechend der Inflation
11	424140	Aufwendungen für Versicherungen	5.310,69	6.619,73	6.486,87	6.139,10	3,00%	6.323,27	Entsprechend der Inflation
12	424150	Aufwendungen für Müll	11.255,96	7.334,58	6.713,21	8.434,58	3,00%	8.687,62	Entsprechend der Inflation
13	424160	Sonstige Bewirtschaftung	15.653,99	13.120,52	15.138,91	14.637,81	3,00%	15.076,94	Entsprechend der Inflation
14	424170	Fremdreinigung	2.646,37	2.154,69	654,50	1.818,52	3,00%	1.873,08	Entsprechend der Inflation
15	425100	Haltung von Fahrzeugen	780,38	679,75	0,00	486,71	5,00%	511,05	Entsprechend der Inflation
16	426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	456,09	0,00	152,03	3,00%	156,59	Entsprechend der Inflation
17	427100	Besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufw.	0,00	254,66	0,00	84,89	3,00%	87,43	Entsprechend der Inflation
18	429100	Sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	-	3,00%	-	Entsprechend der Inflation
19	443100	Geschäftsaufwendungen	1.333,35	448,84	341,53	707,91	3,00%	729,14	Entsprechend der Inflation
20	443200	Porto und Telefon	146,91	367,87	418,80	311,19	3,00%	320,53	Entsprechend der Inflation
21	443600	Gerichts- und ähnliche Kosten	2.649,42	0,00	1.505,52	1.384,98	3,00%	1.426,53	Entsprechend der Inflation
22	444100	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	0,00	0,00	0,00	-	3,00%	-	Entsprechend der Inflation
23	481200	Interne Leistungsbeziehungen	0,00	23.204,65	40.568,26	21.257,64	3,00%	93.057,75	Aufgrund der aktuellen Werte aus 2022 deutlich anzuheben.
24	512900	Periodenfremde Aufw. Lfd.	0,00	0,00	0,00	-	3,00%	-	Entsprechend der Inflation
25	512902	Periodenfremde Aufw. Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00	-	3,00%	-	Entsprechend der Inflation
26	471130	Abschreibungen	59.592,74	54.851,12	52.434,90	55.626,25	0,00%	55.626,25	Die lineare Abschreibung unterliegt nicht der Inflation
27	ohne	Verzinsung Anlagevermögen 2,12 %	63.116,02	53.624,89	54.287,13	57.009,35	0,00%	57.009,35	Die Verzinsung liegt nicht der Inflation.
28	ohne	anteilige Overheadkosten 3%	5.415,86	6.134,23	26.284,57	12.611,55	n. n.	27.777,69	Konkrete Berechnung liegt vor.
		<b>Gesamtsumme Aufwendungen</b>	<b>484.512,04</b>	<b>331.752,18</b>	<b>344.572,46</b>			<b>584.156,10</b>	

## Kostenartenrechnung für den Kalkulationszeitraum 2023 - Ermittlung Hilfskostenstelle Container

Die Containeranlage wird im Jahr 2023 erstmals ganzjährig betrieben und stellt eine neue Form der Unterbringung an. Daher können die Kosten für die Unterkunft anhand der Planwerte ermittelt und auf dieser Basis kalkuliert werden.

Auf dieser Hilfskostenstelle werden die Kosten aufgeführt, welche gesondert ausschließlich für den Container anfallen.

Lfd. Nr.	Sachkonto	Aufwendungen	Kalkulationswert 2023	Begründung
1	400000	Personalaufwendungen	-	Gesonderte Kosten fallen hier nicht an.
2	421100	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	5.000,00	Anlagenpflege
3	421200	Unterhaltung unbewegliche Vermögen	1.000,00	Planwert
4	422100	Unterhaltung bewegliche Vermögen	1.000,00	Reparaturen
5	422110	Geräte Hausmeister	-	Gesonderte Kosten fallen hier nicht an.
6	422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.000,00	Planwert (Ersatzbeschaffungen Mobiliar und Elektro)
7	423100	Mieten und Pachten	154.700,00	Mietpreis der Containeranlage pro Jahr
8	424110	Aufwendungen für Strom	60.000,00	Da Heizung auch über Strom läuft, werden Stromkosten von 60.000 EUR erwartet.
9	424120	Aufwendungen für Gas	-	Die Anlage wird mit Strom geheizt.
10	424130	Aufwendungen für Wasser und Abwasser	6.000,00	Es wird von einem Verbrauch von 60 Personen ausgegangen
11	424140	Aufwendungen für Versicherungen	2.500,00	Anatz für Versicherung
12	424150	Aufwendungen für Müll	8.687,62	Ansatz für Müll
13	424160	Sonstige Bewirtschaftung	5.000,00	Laufende Unterhaltungsmaßnahmen
14	424170	Fremdreinigung	5.000,00	Zimmerreinigung nach Belegungswechsel
15	425100	Haltung von Fahrzeugen	-	keine gesonderten Kosten
16	426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-	keine gesonderten Kosten
17	427100	Besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufw.	2.000,00	insb. WLAN
18	429100	Sonstige Dienstleistungen	-	-
19	443100	Geschäftsaufwendungen	200,00	Büroausstattung
20	443200	Porto und Telefon	600,00	u. a. Internetanschluss
21	443600	Gerichts- und ähnliche Kosten	-	-
22	444100	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	-	-
23	481200	Interne Leistungsbeziehungen	5.000,00	Bauhofsleistungen vor Ort
24	512900	Periodenfremde Aufw. Lfd.	-	-
25	512902	Periodenfremde Aufw. Bewirtschaftung	-	-
26	471130	Abschreibungen	25.245,36	Siehe Umlageschlüssel
27	ohne	Verzinsung Anlagevermögen 2,12 %	2.562,18	Siehe Umlageschlüssel
28	ohne	anteilige Overheadkosten 3%	-	keine gesonderten Kosten
		<b>Gesamtsumme Aufwendungen</b>	<b>289.495,16</b>	-

## Gegenüberstellung Gebührentarife

	Gebühren SG Gellersen bisher (inkl. NK Strom und Heizung)	Gebühren SG Gellersen ab 01.02.2023 Dezentrale Unterbringung	Steigerung in %	Gebühren SG Gellersen ab 01.02.2023 Containeranlage	Steigerung in %
1 Person	232,09	349,61 €	51%	455,92 €	96%
2 Personen	524,18	699,21 €	33%	911,84 €	74%
3 Personen	557,02	1.048,82 €	88%	1.367,77 €	146%
4 Personen	649,86	1.398,43 €	115%	1.823,69 €	181%
5 Personen	742,70	1.748,04 €	135%	2.279,61 €	207%